Облікова картка дисертації

I. Загальні відомості

Державний обліковий номер: 0406U000441

Особливі позначки: відкрита

Дата реєстрації: 08-02-2006

Статус: Захищена

Реквізити наказу МОН / наказу закладу:

II. Відомості про здобувача

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Цимбал Ганна Петрівна

2. Tsymbal Anna Petrovna

Кваліфікація:

Ідентифікатор ORCID ID: Не застосовується

Вид дисертації: кандидат наук

Аспірантура/Докторантура: так

Шифр наукової спеціальності: 12.00.09

Назва наукової спеціальності: Кримінальний процес та криміналістика; судова експертиза; оперативно-розшукова діяльність

Галузь / галузі знань: Не застосовується

Освітньо-наукова програма зі спеціальності: Не застосовується

Дата захисту: 27-01-2006

Спеціальність за освітою: 7.060101

Місце роботи здобувача: Академія державної податкової служби України

Код за ЄДРПОУ: 02973089

Місцезнаходження: 08200, Україна, Київська обл., м.Ірпінь, вул.К.Маркса, 31

Форма власності:

Сфера управління: Державна податкова адміністрація України

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

III. Відомості про організацію, де відбувся захист

Шифр спеціалізованої вченої ради (разової спеціалізованої вченої ради): Д 26.00701

Повне найменування юридичної особи:

Код за ЄДРПОУ:

Місцезнаходження:

Форма власності:

Сфера управління:

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

IV. Відомості про підприємство, установу, організацію, в якій було виконано дисертацію

Повне найменування юридичної особи: Академія державної податкової служби України

Код за ЄДРПОУ: 02973089

Місцезнаходження: 08200, Україна, Київська обл., м.Ірпінь, вул.К.Маркса, 31

Форма власності:

Сфера управління: Державна податкова адміністрація України

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

V. Відомості про дисертацію

Мова дисертації:

Коди тематичних рубрик: 10.85.45

Тема дисертації:

1. Взаємодія як умова забезпечення виявлення і розслідування податкових злочинів

2. Co-operation as condition of exposure and investigation of tax crimes

Реферат/анотація:

1. Об'єкт дослідження - правовідносини податкової міліції з іншими правоохоронними і державними контролюючими органами при розслідуванні злочинів у сфері оподаткування. Мета дисертації -розгляд теоретичних положень взаємодії податкової міліції з правоохоронними органами, контрольно-ревізійними службами та іншими державними контролюючими органами як умови забезпечення виявлення і розслідування податкових злочинів; розробка правових, організаційних і тактичних заходів взаємодії; формування рекомендацій, які підвищують ефективність виявлення і розслідування податкових злочинів. Методи дослідження - історико-правовий і логічний порівняльний і системно-структурний; статистичний; конкретно-соціологічні методи: аналіз, анкетування, опитування, узагальнення. Наукова новизна - запропоновано визначення поняття "взаємодія" органів ДПА з іншими правоохоронними органами; вперше виділено та систематизовано основні ознаки взаємодії органів ДПА з іншими правоохоронними органами; запропоновано обґрунтування доцільності розширення принципів взаємодії органів ДПА з іншими правоохоронними органами; обґрунтовано положення про необхідність унормування у відомчих

нормативних актах ДПА та інших правоохоронних органів принципів і форм взаємодії слідчих підрозділів і органів дізнання при розслідуванні злочинів у сфері оподаткування. Практичне значення - в дисертації сформульовано та обгрунтовано висновки і пропозиції, що сприятимуть підвищенню ефективності взаємодії податкової міліції з іншими правоохоронними органами, контрольно-ревізійними службами та іншими державними контролюючими органами під час виявлення та розслідування податкових злочинів. Предмет і ступінь впровадження - рекомендації, розроблені на основі проведеного дослідження, подані до проекту КПК України і діючого КПК, та реалізовані в законотворчій діяльності України. Мателіаои дослідження використовуються в навчальному процесі Національної академії державної податкової служби України та Київському національному університеті внутрішніх справ при викладанні курсу "Криміналістика" та спеціальних курсів. Ефективність впровадження - висновки та пропозиції одержали позитивну оцінку фахівців. Сфера використання - кримінально-процесуальна діяльність правоохоронних органів України, законодавчий та навчальний процеси.

2. Об'єкт дослідження - legal relation of tax militia with other law-enforcement and state controlling bodies at investigation of crimes in sphere of the taxation. Мета дисертації - consideration of the theoretical provisions of interaction of tax militia with the law-enforcement agencies, control-auditing services and other state controlling bodies as conditions of exposure of revealing and investigation of tax crimes; engineering of legal, organizational and tactical measures of interaction. Методи дослідження - historical-legal and logic; comparative and system-structural; statistical; concrete - sociological methods: the analysis, questionnaire, interrogation, generalization. Наукова новизна - The definition of concept "co-operation" interaction of bodies STA with other law-enforcement agencies is offered; for the first time is selected and is systematized the basic signs of interaction of bodies STA with other law-enforcement agencies; the substantiation necessities of expansion of principles of interaction of bodies STA with other law-enforcement agencies is offered; the provision about necessity standardize in the department normative acts STA both other law-enforcement agencies of principles and forms of interaction of investigatory divisions and agencies in charge of preliminary investigation is proved at investigation of crimes in sphere of the taxation. Практичне значення - the conclusions, formulated and proved in the dissertation, and offers will promote raise of efficiency of interaction of tax militia with other law-enforcement agencies, control-auditing services and other state controlling bodies during revealing and investigation of tax crimes. Предмет і ступінь впровадження - the recommendations developed on the basis of conducted research, are sent in the Draft of the Code of Criminal Procedure of Ukraine and acting CCP, and are realized in legislation of activity of Ukraine. The materials of research are used in educational process of National academy of a state tax service of Ukraine andKiev national university of internal affairs at recital of a rate "Criminalistics". Ефективність впровадження - conclusions and the offers have received a positive rating of the experts. Сфера використання - criminal procedure activity of the law-enforcement agencies of Ukraine, legislative and educational processes.

Державний реєстраційний номер ДіР:

Пріоритетний напрям розвитку науки і техніки:

Стратегічний пріоритетний напрям інноваційної діяльності:

Підсумки дослідження:

Публікації:

Наукова (науково-технічна) продукція:

Соціально-економічна спрямованість:

Охоронні документи на ОПІВ:

Впровадження результатів дисертації:

Зв'язок з науковими темами:

VI. Відомості про наукового керівника/керівників (консультанта)

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Бахін Володимир Петрович
2. Bahin Vladimir Petrovich

Кваліфікація: д.ю.н., 12.00.09

Ідентифікатор ORCID ID: Не застосовується

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи:

Код за ЄДРПОУ:

Місцезнаходження:

Форма власності:

Сфера управління:

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

VII. Відомості про офіційних опонентів та рецензентів

Офіційні опоненти

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Іщенко Андрій Володимировчи
2. Іщенко Андрій Володимировчи

Кваліфікація: д.ю.н., 12.00.09

Ідентифікатор ORCID ID: Не застосовується

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи:

Код за ЄДРПОУ:

Місцезнаходження:

Форма власності:

Сфера управління:

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Колесник Валерій Аркадійович
2. Колесник Валерій Аркадійович

Кваліфікація: к.ю.н., 12.00.09

Ідентифікатор ORCID ID: Не застосовується

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи:

Код за ЄДРПОУ:

Місцезнаходження:

Форма власності:

Сфера управління:

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

Рецензенти

VIII. Заключні відомості

Власне Прізвище Ім'я По-батькові голови ради	Костицький Михайло Васильович
Власне Прізвище Ім'я По-батькові головуючого на засіданні	Костицький Михайло Васильович
Відповідальний за підготовку облікових документів	
Реєстратор	
Керівник відділу УкрІНТЕІ, що є відповідальним за реєстрацію наукової діяльності	Юрченко Т.А.